

|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                |                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie</b><br><b>ul. 17 Stycznia 143</b><br><b>64-400 Międzychód</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | Adresat:<br><br><b>Powiat Międzychodzki</b><br><b>ul. 17 Stycznia 143</b><br><b>64-400 Międzychód</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                              |                                                                                                                                | Status: roboczy                                                                                                                            |

## Wstęp

Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie jest powiatową jednostką organizacyjną zapewniającą wspólną obsługę w szczególności administracyjną, finansową i organizacyjną jednostkom organizacyjnym powiatu międzychodzkiego zaliczanym do sektora finansów publicznych tj:

1. Liceum Ogólnokształcące w Międzychodzie,
2. Zespół Szkół Technicznych w Międzychodzie,
3. Zespół Szkół Nr 2 w Międzychodzie,
4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Międzychodzie,
5. Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Międzychodzie
6. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Międzychodzie.

Centrum realizuje zadania własne i inne zadania będące zadaniami organu prowadzącego, a zlecone do prowadzenia. Szczegółowe cele i zadania określa statut PCUW.

## podstawowy przedmiot działalności

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem sprawozdawczym jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Sprawozdania finansowe sporządzone są na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych - 31.12.2019 r.

1. Dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą,
2. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału;
3. Wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych dokonuje się nie później niż na koniec kwartału.
4. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.
5. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".
6. Wpływ środków finansowych wynikających z faktur korygujących koszty jest ewidencjonowana jako przychód, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego dotyczy.
7. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, lub rok budżetowy, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został zaewidencjonowany dokument zakupu (faktura).
8. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
9. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 - Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31.grudnia.
10. Jednostka nie prowadzi rozliczeń gotówkowych - kasy.
11. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowy poziom istotności wynoszący 350zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym są uznawane za środki trwałe - obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 350 zł, ale nie wyższej niż kwota określona w ustawie o podatku dochodowym, są uznawane za pozostałe środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów zużycia materiałów i energii w momencie przekazania ich do użytkowania. Rzeczowe składniki majątkowe o wartości niższej niż 350 zł, nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów i energii w momencie przekazania ich do użytkowania, i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej, prowadzi się do nich ewidencję ilościową z zastrzeżeniem pk.12
12. Meble stoliki , krzesła - podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość, odnosi się je w miesiącu nabycia bezpośrednio w ciężar kosztów bieżącej działalności operacyjnej jako wartość zużycia materiałów i energii, umarza się jednorazowo.
13. Nie podlegają ewidencji ilościowej drobne przedmioty majątkowe, bez względu na wartość tj.: czajniki elektryczne, wieszaki, firany, zasłony, , wykładziny, lustra, godła, zegary ściennie, mapy, kwietniki, kosze na śmieci, przedłużacze, tablice wycieraczk, drobne narzędzia, lampy, żyrandole, drabiny, myszki itp.
14. W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:
  - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie
    - wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych-polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,
    - wycena na dzień bilansowy -w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
  - b) Środki trwałe w budowie
    - wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych- w wysokości ogółu kosztów pozostających w

bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

-wycena na dzień bilansowy- w bilansie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

c) Należności

-wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych - według wartości nominalnej

- wycena na dzień bilansowy- w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności

d) Zobowiązania

-wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych - według wartości nominalnej

-wycena na dzień bilansowy -w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,

e) Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa

-wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych - w wartości nominalnej,

- wycena na dzień bilansowy -w wartości nominalnej

15. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania.

W zakresie rozliczeń podatku VAT

1.Faktury dokumentujące dochody, zawierające kwotę VAT, księgowane są na kontach przychodowych w kwocie netto, natomiast VAT ujmowany jest na koncie rozrachunki z odbiorcami z tytułu VAT.

2.Podatek VAT należny nie pomniejszony o podatek naliczony podlegający odliczeniu przekazywany jest w terminach płatności zawsze z subkonta 130-rachunek bieżący VAT, na konto jednostki centralizującej.

3.Nie dokonuje się korekty wydatków i kosztów o kwotę podatku naliczonego podlegającego odliczeniu.

4.Kwoty podatku VAT wynikające z korekt deklaracji z lat ubiegłych stanowią dochód jednostki centralizującej.

inne informacje

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   |                 |             |                                                   |                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                                                                                                   |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 | Załącznik nr 1.1.                 |                 |             |                                                   |                                                              |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   |                 |             |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                  |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   |                 |             |                                                   |                                                              |
| Lp.                                                                                                                                                  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                                                                                      |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                 |             | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                   |                                                       | aktualizacja                                                                                                          | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                            | likwidacja      | inne        |                                                   |                                                              |
| 1                                                                                                                                                    | 2                                                                                                                 | 3                                                     | 4                                                                                                                     | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                 | 9               | 10          | 11                                                | 12                                                           |
| 1.                                                                                                                                                   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                                                 | 1 602,50                                              | 0,00                                                                                                                  | 571,09              | 0,00                       | 571,09                                          | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 2 173,59                                                     |
| 2.                                                                                                                                                   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| I.                                                                                                                                                   | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>                                                          | <b>1 602,50</b>                                       | <b>0,00</b>                                                                                                           | <b>571,09</b>       | <b>0,00</b>                | <b>571,09</b>                                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>2 173,59</b>                                              |
| 1.1.                                                                                                                                                 | Grunty                                                                                                            | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.1.1.                                                                                                                                               | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.                                                                                                                                                 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.3.                                                                                                                                                 | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 24 360,94                                             | 0,00                                                                                                                  | 7 368,44            | 0,00                       | 7 368,44                                        | 0,00                              | 1 329,00        | 0,00        | 1 329,00                                          | 30 400,38                                                    |
| 1.4.                                                                                                                                                 | Środki transportu                                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.5.                                                                                                                                                 | Inne środki trwałe                                                                                                | 8 358,34                                              | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                              | 8 358,34                                                     |
| II.                                                                                                                                                  | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>                                                                      | <b>32 719,28</b>                                      | <b>0,00</b>                                                                                                           | <b>7 368,44</b>     | <b>0,00</b>                | <b>7 368,44</b>                                 | <b>0,00</b>                       | <b>1 329,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 329,00</b>                                   | <b>38 758,72</b>                                             |

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|            |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 1 602,50                                                | 0,00                                          | 571,09                            | 0,00                | 571,09                                           | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 2 173,59                                                          | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>1 602,50</b>                                         | <b>0,00</b>                                   | <b>571,09</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>571,09</b>                                    | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>2 173,59</b>                                                   | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1.       | Grunty                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.1.1.     | Grunty stanowiące własność JST                                    | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 24 360,94                                               | 0,00                                          | 7 368,44                          | 0,00                | 7 368,44                                         | 0,00                                           | 1 329,00               | 0,00                 | 1 329,00                                          | 30 400,38                                                         | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.4.       | Środki transportu                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                | 8 358,34                                                | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 8 358,34                                                          | 0,00                                                | 0,00                                            |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>32 719,28</b>                                        | <b>0,00</b>                                   | <b>7 368,44</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>7 368,44</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>1 329,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>1 329,00</b>                                   | <b>38 758,72</b>                                                  | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                     |

2020-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                  |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.              |
| Powiatowe Centrum Usług<br>Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                                                |                                                                  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                      |                                                                                                                |                                                                  |                                |
| 367198035                                                                                        |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                          | Status: roboczy                |
| Lp.                                                                                              | Wyszczególnienie:                                                                                              |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                                  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 0,00                           |
| 1.                                                                                               | Grunty                                                                                                         |                                                                  | 0,00                           |
| 2.                                                                                               | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          |                                                                  | 0,00                           |
| 3.                                                                                               | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                |                                                                  | 0,00                           |
| 4.                                                                                               | Środki transportu                                                                                              |                                                                  | 0,00                           |
| 5.                                                                                               | Inne środki trwałe                                                                                             |                                                                  | 0,00                           |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                      |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                                                    |                                                               | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych           |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                        |                                                                |
|                                                                                                                                                      |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                  |                                                                    |                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                  |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| Lp.                                                                                                                                                  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1                                                                                                                                                    | 2                                                                  | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                        | 8                                                              |
| 1.                                                                                                                                                   | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
| 2.                                                                                                                                                   | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
|                                                                                                                                                      | Razem                                                              | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |                 |                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                                                                                                                                                             | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | Załącznik nr 1.4.                                                   |                                        |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |                 |                                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                  |                                                                                                                                                                             |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                             |                                        | Status: roboczy |                                                                                 |
| Lp.                                                                                                                                                  | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                 | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia    |                                                                                 |
| 1                                                                                                                                                    | 2                                                                                                                                                                           | 3                                       | 4                                                                   | 5                                      | 6               | 7                                                                               |
| Razem (m²):                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |                 |                                                                                 |
| Razem (zł):                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |                 |                                                                                 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5. |                                        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                                   |                                        | Status: roboczy   |                                        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
| Lp.                                                                                                                                                  | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego                                                                          | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                   | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           | zwiększenia                            | zmniejszenia      |                                        |
| 1                                                                                                                                                    | 2                                                                                                                                                                                              | 3                                                                                                         | 4                                      | 5                 | 6                                      |
| 1                                                                                                                                                    | "0" Grunty                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 2                                                                                                                                                    | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 3                                                                                                                                                    | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 4                                                                                                                                                    | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 5                                                                                                                                                    | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 6                                                                                                                                                    | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 7                                                                                                                                                    | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 8                                                                                                                                                    | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 9                                                                                                                                                    | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 10                                                                                                                                                   | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                       |               |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |               |
| Lp.                                                                                           | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego          |               |
|                                                                                               |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                             | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                             | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                       | 8             |
| I                                                                                             | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |
| II                                                                                            | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |
| III                                                                                           | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |
|                                                                                               | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                         |               |

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                  |                                        |                                                                   |                                              |                                     |                                               |                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           |                                        | Odpisy aktualizujące wartość należności                           |                                              |                                     | Załącznik nr 1.7.                             |                                                                              |
| Powiatowe Centrum Usług<br>Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                        |                                                                   |                                              |                                     |                                               |                                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                      |                                        | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                           |                                              |                                     | Status: roboczy                               |                                                                              |
| 367198035                                                                                        |                                        |                                                                   |                                              |                                     |                                               |                                                                              |
| Lp.                                                                                              | Wyszczególnienie wg grup<br>należności | Stan odpisów<br>aktualizujących<br>na początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                     |                                               | Stan odpisów<br>aktualizujących<br>na koniec roku<br>obrotowego<br>(3+4-5-6) |
|                                                                                                  |                                        |                                                                   | zwiększenia<br>(ze znakiem plus)             | wykorzystanie (ze<br>znakiem minus) | uznanie<br>za zbędne<br>(ze znakiem<br>minus) |                                                                              |
| 1                                                                                                | 2                                      | 3                                                                 | 4                                            | 5                                   | 6                                             | 7                                                                            |
|                                                                                                  | Ogółem:                                |                                                                   |                                              |                                     |                                               |                                                                              |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                    |                                         | Dane o stanie rezerw                        |                                  |                                             | Załącznik nr 1.8.                              |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                   |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |  |
| 367198035                                                                                     |                                                    |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.     |                                  |                                             | Status: roboczy                                |  |
| Lp.                                                                                           | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |  |
|                                                                                               |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                |  |
| 1                                                                                             | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                           | 7                                              |  |
|                                                                                               | Ogółem:                                            |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                |  |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

|                          |                                            |                              |
|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|
| _____<br>Główny księgowy | 2020-03-27<br>_____<br>rok, miesiąc, dzień | _____<br>Kierownik jednostki |
|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|

|                                                                                                                                            |                                     |                                                                                                                                            |                                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                     |                                     | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.              |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód                                              |                                     |                                                                                                                                            |                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                                                               |                                     |                                                                                                                                            | Status: roboczy                |  |
| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                     |                                                                                                                                            |                                |  |
| Lp.                                                                                                                                        | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego                                                                                                           | Stan na koniec roku obrotowego |  |
| 1                                                                                                                                          | 2                                   | 3                                                                                                                                          | 4                              |  |
| 1.                                                                                                                                         | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                           |  |
| 2.                                                                                                                                         | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                           |  |
| 3.                                                                                                                                         | Powyżej 5 lat                       | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                           |  |
|                                                                                                                                            | Razem:                              | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                           |  |

|                                                                                                                                       |                                                                  |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                                                  |                                  |                                |
| Lp.                                                                                                                                   | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| <i>1</i>                                                                                                                              | <i>2</i>                                                         | <i>3</i>                         | <i>4</i>                       |
| <b>1.</b>                                                                                                                             | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| <b>2.</b>                                                                                                                             | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|                                                                                                                                       | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |              |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                      | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Załącznik nr 1.10.               |              |                                |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Status: roboczy                  |              |                                |
| Lp.                                                                                           | Rodzaj zobowiązań                    | stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                           | zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                |
| 1                                                                                             | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                | 5            | 6                              |
| 1.                                                                                            | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 2.                                                                                            | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 3.                                                                                            | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 4.                                                                                            | zobowiązania długoterminowe, w tym:  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 5.                                                                                            | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 6.                                                                                            | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
|                                                                                               | Razem:                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                   |                                             |                                                                                                           |                      |                        |                                           |                              |                      |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|--|
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                   |                                             | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                      |                        |                                           | Załącznik nr 1.11.           |                      |                        |  |
|                                                                                               |                                   |                                             |                                                                                                           |                      |                        |                                           |                              |                      |                        |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367198035                                                      |                                   |                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                                   |                      |                        |                                           | Status: roboczy              |                      |                        |  |
| Lp.                                                                                           | Forma zabezpieczenia              | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego |                                                                                                           |                      |                        | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |                              |                      |                        |  |
|                                                                                               |                                   | Kwota zobowiązania                          | Kwota zabezpieczenia, w tym:                                                                              | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania                        | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |  |
| 1                                                                                             | 2                                 | 3                                           | 4                                                                                                         | 5                    | 6                      | 7                                         | 8                            | 9                    | 10                     |  |
| 1.                                                                                            | hipoteka, w tym:                  | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 1a.                                                                                           | hipoteka kaucyjna                 | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 1b.                                                                                           | hipoteka przymusowa               | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 2.                                                                                            | zastaw, w tym:                    | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 2a.                                                                                           | zastaw rejestrowy                 | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 2b.                                                                                           | zastaw skarbowy                   | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 3.                                                                                            | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 4.                                                                                            | weksle                            | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
| 5.                                                                                            | inne                              | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |
|                                                                                               | Razem:                            | 0,00                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |  |

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

|                 |                                   |                     |
|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| _____           | _____                             | _____               |
| Główny księgowy | 2020-03-27<br>rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |

|                                                                                               |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                                                                                              | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12.             |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  | Status: roboczy                |  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
| Lp.                                                                                           | Zobowiązania warunkowe                                                                                                                       | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego |  |
| 1                                                                                             | 2                                                                                                                                            | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                              |  |
| 1                                                                                             | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 2                                                                                             | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 3                                                                                             | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 4                                                                                             | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
|                                                                                               | Razem:                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                                                                                              | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13.             |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  | Status: roboczy                |  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
| Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)                                                          |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                |  |
| Lp.                                                                                           | Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                            | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego |  |
| 1                                                                                             | 2                                                                                                                                            | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                              |  |
| 1                                                                                             | dyskonto od wyemitowanych obligacji                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 2                                                                                             | koszty mediów                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 3                                                                                             | ubezpieczenia majątkowe (polisy)                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 4                                                                                             | prenumeraty                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 5                                                                                             | najem lokali cały rok                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 6                                                                                             | abonament postojowy                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
| 7                                                                                             | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |
|                                                                                               | Razem:                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                           |  |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

|                                       |                                                                  |                                  |                                |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe* (biernie) |                                                                  |                                  |                                |
| Lp.                                   | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                            | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                     | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1                                     | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2                                     | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 3                                     | opłaty za zajęcie pasa drogowego                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| 4                                     | porozumienia remontowe (ZBK)                                     | 0,00                             | 0,00                           |
| 5                                     | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00                             | 0,00                           |
|                                       | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                                                                    |                                               |                                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.             |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                                    |                                               |                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                                                                                    |                                               | Status: roboczy                |  |
| Lp.                                                                                           | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              | Stan na koniec roku obrotowego |  |
| 1                                                                                             | 2                                                                                                  | 3                                             | 4                              |  |
| Gwarancje i poręczenia                                                                        |                                                                                                    |                                               |                                |  |
|                                                                                               | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:                                                   | 0,00                                          | 0,00                           |  |
| 1.                                                                                            | gwarancje bankowe                                                                                  | 0,00                                          | 0,00                           |  |
| 2.                                                                                            | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 0,00                                          | 0,00                           |  |
| 3.                                                                                            | poręczenia otrzymane od od osób trzecich                                                           | 0,00                                          | 0,00                           |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                                                                   |                                                                                                    |                                               |                                |  |
|                                                                                               | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                           |  |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                                                       |                                                                         |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                                       |                                                                         |                    |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                   |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                 | Status: roboczy    |
| 367198035                                                                                     |                                                                                       |                                                                         |                    |
| Lp.                                                                                           | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego                                          |                    |
| 1                                                                                             | 2                                                                                     | 3                                                                       |                    |
| 1.                                                                                            | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 493 422,82                                                              |                    |
| 2.                                                                                            | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 0,00                                                                    |                    |
| 3.                                                                                            | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00                                                                    |                    |
| 4.                                                                                            | Świadczenia urlopowe                                                                  | 0,00                                                                    |                    |
| 5.                                                                                            | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 1 300,00                                                                |                    |
|                                                                                               | Ogółem                                                                                | 494 722,82                                                              |                    |

2020-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                        |                                         |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 1.16. |
| <b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                         |                    |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | Status: roboczy    |
| <b>367198035</b>                                                                                       |                                         |                    |

inne informacje

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                            |                                                                  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                         |                                                          |                                                              |                                  | Status: roboczy                              |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                  |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
|                                                                                               |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                  |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| Lp.                                                                                           | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|                                                                                               |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1                                                                                             | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                            | 7                                                                |
|                                                                                               | Ogółem:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                               |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                        |                                                                               | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |         | Załącznik nr 2.2. |  |
| Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                   |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                   |  |
| 367198035                                                                                     |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                                                                                           |         | Status: roboczy   |  |
| Lp.                                                                                           | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                               |         |                   |  |
|                                                                                               |                                                                               | Ogółem                                                                                                                                                            | W tym:  |                   |  |
|                                                                                               |                                                                               |                                                                                                                                                                   | Odsetki | Różnice kursowe   |  |
| 1                                                                                             | 2                                                                             | 3                                                                                                                                                                 | 4       | 5                 |  |
|                                                                                               | Ogółem:                                                                       |                                                                                                                                                                   |         |                   |  |

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                  |                    |                                                                                                                               |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Powiatowe Centrum Usług<br>Wspólnych w Międzychodzie<br>ul. 17 Stycznia 143<br>64-400 Międzychód |                    |                                                                                                                               |                   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>367198035                                                     |                    |                                                                                                                               | Status: roboczy   |
|                                                                                                  |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                                                                       |                   |
| Lp.                                                                                              | Przychody z tytułu | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany        |
| 1                                                                                                | 2                  | 3                                                                                                                             | 4                 |
|                                                                                                  | Razem:             |                                                                                                                               |                   |

|     |                 |                   |            |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | <b>Razem:</b>   |                   |            |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie</b><br><b>ul. 17 Stycznia 143</b><br><b>64-400 Międzychód</b>                                                      | <b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b> | <b>Załącznik nr 2.4.</b>       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>367198035</b>                                                                                                                                                                   |                                                         | Status: roboczy                |
| 1                                                                                                                                                                                                                     | 2                                                       | 3                              |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | stan na początek roku obrotowego                        | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                    | 0,00                           |

2020-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                        |                                         |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5. |
| <b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                         |                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | Status: roboczy   |
| <b>367198035</b>                                                                                       |                                         |                   |

inne informacje

|                                                                                                        |                                         |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3  |
| <b>Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie<br/>ul. 17 Stycznia 143<br/>64-400 Międzychód</b> |                                         |                 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                            |                                         | Status: roboczy |
| <b>367198035</b>                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |                 |

inne informacje